

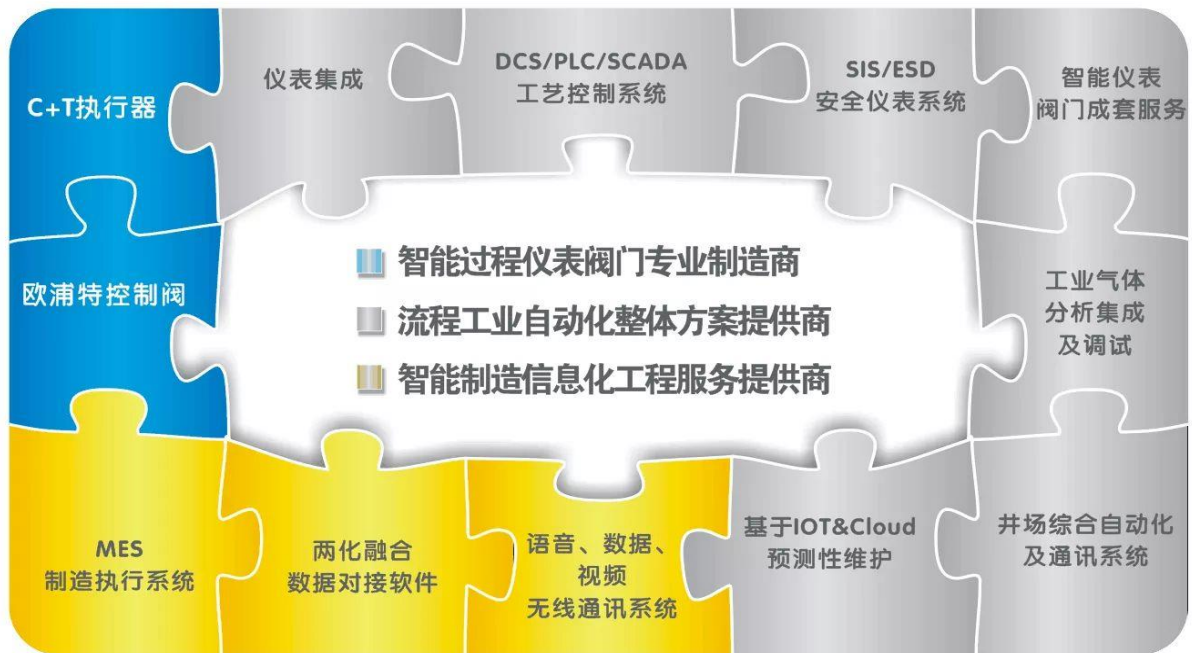


八叶科技

NEEQ : 837402

北京八叶科技股份有限公司

Beijing Buyer Technology Company Limited



半年度报告

2018

公司半年度大事记

一、八叶科技第二届董事会、监事会换届工作圆满完成

公司于 2018 年 6 月 28 日 2017 年年度股东大会上审议并通过了换届选举工作。

公司董事会、监事会换届选举后，公司将一如既往履行职责，有利于公司的长远发展，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理水平。

二、研发取得的成果

报告期内，北京八叶科技股份有限公司控股子公司（即：成都欧浦特控制阀门有限公司）2 项发明专利：“一种耐磨阀芯”（2016107299009）、“一种柱塞型阀芯体”（2016107293445）获国家知识产权局专利授权。

近年来公司着重加大对科研技术的投入力度，积极开展技术创新工作，通过产品创新、工艺优化，进一步提升高新技术产品比例，已申请并获得国家知识产权局授权实用新型专利 44 项及发明专利 6 项。

公司此次发明的“一种耐磨阀芯”、“一种柱塞型阀芯体”，主要涉及改善化工氯碱生产行业中液氯等危化品的安全充装问题，保证液氯等危化品在充装时的灵活调节，提高计量精度。这项专利的取得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，形成持续创新机制，保持公司的技术优势，增强公司技术核心竞争力，为公司未来发展提供有力的技术支撑。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、八叶科技	指	北京八叶科技股份有限公司
欧浦特	指	成都欧浦特控制阀门有限公司（公司子公司）
成都普利特	指	普利特控制工程（成都）有限公司（公司子公司）
上海顶视(上海肯浮)	指	上海顶视能源科技有限公司 肯浮流体控制（上海）有限公司（公司子公司）
四川广润	指	四川广润机电有限公司（公司子公司）
新疆普利特	指	新疆普利特控制设备有限公司（公司子公司）
柘益投资	指	北京柘益投资中心（有限合伙）（公司股东）
西证股权	指	西证股权投资有限公司（公司股东）
西南证券	指	西南证券股份有限公司
太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
中伦律师	指	北京市中伦文德律师事务所
中兴华会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《北京八叶科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 06 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
工业自动化	指	控制工业生产中的各种参数各种过程控制，在整个工业生产中尽量减少人力的操作，充分利用人力以外能源与各种信息来进行生产工作
自动化仪表	指	由若干自动化元件构成的，具有较完善功能的自动化技术工具，一般同时具有数种功能如测量、显示、记录、控制等
阀门	指	流体输送系统中的控制部件，具有截止、调节、导流、防止逆流、稳压、分流或溢流泄压等功能

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人肖本河、主管会计工作负责人范春艳及会计机构负责人（会计主管人员）王波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京八叶科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing Buyer Technology Company Limited
证券简称	八叶科技
证券代码	837402
法定代表人	肖本河
办公地址	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	范春艳
电话	010-58090505-886
传真	010-58090505-800
电子邮箱	jenny.fan@buyer-tech.com
公司网址	www.buyer-tech.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）邮政编码：100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-03-21
挂牌时间	2016-05-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-泵、阀门、压缩机及类似机械制造-阀门和旋塞制造
主要产品与服务项目	工业自动化仪表、阀门的研发、生产、销售；自动化控制系统集成；提供流程工业自动化与信息化整体解决方案和工程服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	103,585,417
优先股总股本（股）	0
控股股东	肖本河
实际控制人及其一致行动人	肖本河

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101067999628912	否
注册地址	北京市丰台区航丰园科技大厦 A 座 0807 号（园区）	否
注册资本（元）	10358.5417 万元	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	43,453,041.17	53,584,766.78	-18.91%
毛利率	25.28%	35.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,250,955.14	2,522,838.15	-268.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,277,236.98	2,328,211.66	-283.71%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-3.52%	1.90%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-3.54%	1.75%	-
基本每股收益	-0.04	0.02	-300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	209,072,194.72	187,167,111.57	11.70%
负债总计	87,715,149.19	61,472,591.72	42.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,720,434.35	122,971,389.49	-3.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.19	-3.46%
资产负债率(母公司)	20.78%	18.52%	-
资产负债率(合并)	41.95%	32.84%	-
流动比率	216.87%	271.79%	-
利息保障倍数	-2.96	-1.92	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,471,146.54	1,514,357.87	279.65%
应收账款周转率	0.69	0.60	-
存货周转率	1.08	1.60	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.79%	4.29%	-
营业收入增长率	-18.91%	3.63%	-
净利润增长率	-287.32%	95.14%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	103,585,417	103,585,417	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司为工业流程自动化领域整体解决方案提供商。专注于智慧工厂整体解决方案：集智能仪表、控制阀研发、生产，项目设计及采购、施工总承包（EPC）、项目管理（PMC），控制系统集成、工厂自动化和信息化集成，进口产品代理销售为一体，为用户提供综合自动化解决方案的高新技术企业。

公司作为自动化领域创新产品和智慧解决方案提供商，拥有 DCS/PLC/SCADA 工艺控制系统、SIS/ESD 安全仪表系统、智能仪表阀门成套服务、工业气体分析集成及调试、井场综合自动化及通讯系统、基于 IOT&Cloud 预测性维护、语音、数据、视频无线通讯系统、两化融合数据对接软件等多个自主核心技术、核心零部件的产品系列，形成了以产品研发、生产、销售及行业系统解决方案为一体的完整产业价值链。涵盖自动化、信息化、弱电集成、智慧工厂建设与运营等多元化综合服务能力，涵盖油气、化工、水务、智能制造、能源管理等领域。通过创新的软硬一体化技术的整合应用，让用户能够享受到便捷与全面的智能化服务。

公司拥有 50 项已授权专利及由 22 人组成的研发团队。通过在行业内的多年发展，成为了包括中国石油天然气集团公司、中国华电集团、中国神华能源股份有限公司等国内大型企业的准入供应商，同时公司开始聚焦化工，医药中间体等细分行业。通过向这些客户提供优质的产品 & 个性化的解决方案，从而获取稳定的收入、利润及现金流。

报告期内，公司销售毛利率为 23.84%，处于同行业中等水平，未来随着系统解决方案类及技术服务等高附加值服务发展，毛利率将有进一步上升的空间。

公司具体商业模式如下：

（1）采购模式：公司采购分为代理产品、备件采购以及生产用原材料采购。公司是福禄克测试仪器（上海）有限公司、霍尼韦尔（中国）有限公司、西门子（中国）有限公司过程工业与驱动集团等国际知名厂商的平台商，与其签有采购框架协议，可不经经销商直接向其进行产品的采购。公司根据项目及客户采购需求向上述厂商提出采购申请，由厂商安排生产或发货。同时公司开始在国内发展紧密合作伙伴，如迈格仪表（成都）有限公司，采购产品以满足不同客户群的需求，特别是中小化工，医药中间体客户。生产用原材料会根据公司生产计划及库存进行采购。公司建立有健全的供应商管理体系，采购时会在合格供应商名录中选择合适的企业进行交易，在入库前进行检验，确保了采购原材料的质量。

（2）销售模式：公司经过多年发展、已在华北、华东、西北、西南等地建立了较为完善的销售体系，业务范围涵盖了石油化工、石油天然气、煤化工、氯碱化工、电力、环保、精细化工、热网监控等行业，减少了对某一行业或客户的依赖性，同时降低了对行业周期风险的敏感性。公司销售模式主要为直销，同时在电子商务较为发达的江浙沪地区还存在少量通过公司网络平台进行的电子商务销售。

（3）生产模式：公司产品生产主要由欧浦特完成。欧浦特可独立完成产品的设计开发，已拥有实用新型专利 44 项、发明专利 6 项以及用于产品推广的商标权 4 项。生产所需所有原材料经检验合格后在欧浦特工厂进行部件机加工及总装。欧浦特生产的产品出厂前都需要经过检验及试验程序，合格的产品方可出厂。公司目前主要产品包括多种阀门及自动化仪表，在工业自动化系统中能起到检测及控制的重要作用。

（4）盈利模式：公司通过销售代理及自产产品、提供整体解决方案与有工业自动化需求的客户开展业务，并为其提供长期的备件、运营等后续服务，能与客户达成长期稳定的合作关系，并通过产品买卖收入、服务费等方式获得持续收入。在各工业行业自动化需求越来越强的情况下，公司上述盈利模式具有稳定性。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、报告期内营业收入: 43,453,041.17 元, 较去年同期 (53,584,766.78 元) 下降 18.91%。

主要原因:

①公司从单纯的货物销售转型为提供整体解决方案(科研、生产、贸易一体化), 现在的业务构成中, 工程服务和技术服务的比重有较大上升。工程服务和技术服务的收入是根据完工进度确认的, 根据会计准则、施工进度及合同中关于付款的约定, 本期这部分收入确认较少, 有近千万的收入将在后期才能确认。

②公司选择更加注重质量的业务拓展模式。主动放弃回款难度大、需要公司垫付资金、不能很快形成净现金流入的合同。目前的增量客户基本上都是有相当规模、信誉好、支付能力强、能给公司带来净现金流入的优质客户。报告期内新增客户与上年同期相比无明显变化, 主要是因为公司选择客户时更加注重综合实力。

以上两个主要原因会在短期内导致公司业务收入停滞甚至下降, 但从长远来看, 会使公司走向一条更有质量的发展之路。

2、报告期内公司实现净利润: -4,337,474.32 元, 较去年同期 (2,315,535.92 元) 减少 6,683,010.24 元。主要原因:

①为保持一个良好的资产负债和现金流结构, 从而有利于长期稳健发展, 公司上半年主动放弃多个毛利高但应收账款比例也高不能很快形成现金净流入的业务项目, 造成收入较去年同期减少 18.91%, 同时毛利较去年底下降 9%左右, 导致上半年出现亏损。

②公司战略调整期内, 期间费用的费效比走低, 需要经过一段时间的优化和沉淀后才能提升。报告期发生期间费用(共计 14,610,556.33 元)与去年同期(15,304,632.14)基本持平, 后期随着人员的精简、流程的优化、现金流的改变, 期间费用的费效比将有较大改善。

3、报告期内公司经营活动所产生的现金净流量为: 5,471,146.54 元, 较去年同期 (1,514,357.87) 增加 3,956,788.67 元。

主要原因:

①报告期内加大对应收账款(特别是逾期 1 年以上的应收账款)的催收力度, 使得本期应收账款余额 (64,475,534.37 元) 较上年同期 (84,343,276.60) 下降 19,867,742.23 元。

②公司针对应收账款总额及赊销总额和赊销比例都进行了严格控制, 已经初步显示成效。

截止 2018 年 6 月 30 日公司总股本为: 103,585,417 元, 资产总额为: 209,072,194.72 元, 资产负债率为: 41.95%。

三、 风险与价值

1、宏观经济面的不利影响。随着经济结构的调整，固定资产和基本建设投资类支出将在整个支出比重中有所下降，工业品消耗在需求端可能稳中有降。

应对措施：

①加大产品技术含量，主动与智能控制、5G、物联网、工业云等技术整合，开发有高技术含量、高附加值、高自主制造的产品。

②找准需求的结构性变化，进军城市管廊建设、智慧城市、工业 5.0 等领域。

2、应收账款形成的坏账风险截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款的账面净额为 64,475,534.37 元，占流动资产和资产总额的比例分别为 33.89%、30.84%，虽然较前期已有较大降幅，但依然处于较高水平。尽管客户主要为石油化工、天然气、氯碱、制药、食品等现金流较好行业的大型企业，产生坏账机率低，但这些客户还是可能出现时点性支付不力，影响公司资金收支平衡并导致财务费用增加。

应对措施：

①加大对逾期应收账款的催收力度，主要通过诉讼等措施强力回款。

②事前对新业务客户建立严格的信用评审机制，控制赊销总额和赊销比例。

③事中对赊销客户密切跟踪，对信用条件恶化的采取终（中）止业务、提前收回欠款等措施。

3、存货跌价准备风险公司主要根据客户订单对阀门、仪表等产品的规格、标准的具体要求组织生产和采购。同时为了降低成本，公司也必须在销售预测并考虑生产周期的基础上储备一定的通用阀门、仪表类产品及零部件。截止报告期末公司存货余额为 33,113,508.03 元，占流动资产的比例为 17.41%。尽管公司主要存货有相对应的销售合同，出现存货跌价的风险较小，但如果客户订单无法执行，或者本公司生产的阀门、仪表类产品无法及时销售，可能导致存货的可变现净值低于存货成本，从而影响资金占用和存货周转。

应对措施：

①加强销售预测的准确性，提高存货适销率。

②缩短产品生产周期，平时少备存货，主要靠及时生产保证供应。

③缩短采购周期，平时少备存货，主要靠即时采购保证供应。

4、市场竞争加剧的风险中低端产品同质化竞争激烈或者恶化，不少同行主要靠低价格、给予客户长账期获取业务。

应对措施：

①改变商业模式。从单纯的产品销售转向研发、生产、销售一体，从源头上提升竞争优势。

②提升产品档次。

③开拓新的业务领域。

5、备用金使用不规范的风险

鉴于公司前期在备用金管理上存在的问题，经过整改后已得到了很大改善。公司深刻认识到，对于一个业务范围广、单个业务周期长、驻外人员多、现金结算大的企业，备用金的使用管理至关重要。

应对措施：

①严格控制备用金使用范围，凡是财务能直接支付的杜绝使用备用金。

②严格控制备用的金额，根据备用金性质制订分类和单次限额。

③严格控制备用金的核销（报销）周期，一般要求在 30 天内核销（报销），驻外人员回公司后需在 7 个工作日内核销（报销）。

四、 企业社会责任

公司积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商及客户等利益相关者。

报告期内，公司遵循以诚信、敬业、团队、创新的核心价值观，以科技创新支持绿色制造和环境保护，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	2,000,000.00	0
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	2,000,000.00	0

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
肖本河、北京八叶科技股份有限公司	新疆普利特控制设备有限公司向乌鲁木齐银行前进支行短期借款 500 万元, 借款期限 2017 年 6 月 27 日至 2018 年 6 月 27 日, 由张宏远、肖本河、北京八叶科技股份有限公司提供保证担保。	500 万	是	2018-4-26	2018-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**(一) 必要性和真实意图**

关联方为公司提供担保的关联交易是为了解决公司临时资金需求以及协助公司更好完成经营目标。

(二) 本次关联交易对公司的影响

关联交易能补充公司的流动资金及协助公司正常运营，有助于公司业务发展，有利于公司的生产经营，对公司持续发展产生积极影响。

说明：2018 年 4 月 24 日第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于补充确认为关联方银行借款提供担保的议案》。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 6 月 6 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于公司与关联方共同出资设立控股孙公司的议案》。该议案经 2018 年 6 月 28 日 2017 年度股东大会审议通过。公司决定由公司全资子公司普利特控制工程（成都）有限公司、自然人余易衡、陶玲莉共同以现金出资，设立控股孙公司，由于陶玲莉为公司董事，此次对外投资构成关联交易，不构成重大资产重组。

具体内容详见公司 2018 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京八叶科技股份有限公司关于全资子公司对外投资暨关联交易公告》（公告编号 2018-023）。

报告期内，由于未完成工商注册登记手续，因此没纳入合并报表。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”

报告期内公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员严格遵守了相关承诺事项。

2、公司实际控制人承诺：“本公司土地使用及自有房屋，如因无土地使用权、房产证或其他不合规划情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致本公司无法继续使用该土地/房屋的情况，本公司实际控制人

承诺承担相关连带责任，将提前为其寻找其他土地/房屋，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担本公司因此所遭受的经济损失”。

3、公司董事、监事、高级管理人员共同承诺：本人及其关联方将加强规范对公司备用金的管理。报告期内未发生上述事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋（京丰第 0027568 及 0029442 号）	抵押	1,488,599.23	0.71%	银行贷款抵押担保
房屋（成监证字第 3312790、3312791 号）	抵押	7,718,520.61	3.69%	银行贷款抵押担保
总计	-	9,207,119.84	4.40%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	59,325,755	57.27%	0	59,325,755	57.27%	
	其中: 控股股东、实际控制人	11,847,232	11.44%	0	11,847,232	11.44%	
	董事、监事、高管	2,905,986	2.81%	0	2,905,986	2.81%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	44,259,662	42.73%	0	44,259,662	42.73%	
	其中: 控股股东、实际控制人	35,541,697	34.31%	0	35,541,697	34.31%	
	董事、监事、高管	8,717,965	8.42%	0	8,717,965	8.42%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		103,585,417	-	0	103,585,417	-	
普通股股东人数							36

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖本河	47,388,929	0	47,388,929	45.75%	35,541,697	11,847,232
2	刘震	9,682,129	0	9,682,129	9.35%	7,261,597	2,420,532
3	姚晨	6,821,283	0	6,821,283	6.59%	0	6,821,283
4	北京栢益投资中心(有限合伙)	6,821,283	0	6,821,283	6.59%	0	6,821,283
5	西证股权投资投资有限公司	6,139,200	0	6,139,200	5.93%	0	6,139,200
合计		76,852,824	0	76,852,824	74.21%	42,803,294	34,049,530

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明: 不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

√是 □否

报告期末,肖本河先生持有公司股份 47,388,929 股,占公司股份总额的 45.75%,为公司控股股东、实际控制人。

肖本河,男,1968 年 8 月出生,中国籍,拥有新加坡永久居留权。

1990 年 7 月毕业于大连理工大学, 电子工程专业, 本科学历。

2014 年 12 月毕业于新加坡国立大学 EMBA, 硕士学位。

1990 年 8 月至 1997 年 3 月, 就职于中国石油集团公司, 任仪表车间副主任;

1997 年 3 月至 1997 年 7 月, 赋闲;

1997 年 7 月至 2007 年 3 月, 就职于艾默生过程控制有限公司, 任销售经理;

2007 年 3 月至 2007 年 6 月, 赋闲;

2007 年 6 月至 2015 年 8 月就职于普利特控制工程(成都)有限公司, 任总经理;

2015 年 9 月至今, 就职于北京八叶科技股份有限公司董事长、总经理。

报告期内, 公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
肖本河	董事长、总经理	男	1968.08.20	研究生学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书	女	1967.02.06	本科学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
刘震	董事	男	1983.06.27	大专学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
陶玲莉	董事	女	1981.11.28	本科学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
叶军	董事	男	1970.06.02	本科学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
陈娜	监事会主席	女	1984.08.04	本科学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
袁雪瑞	职工监事	女	1971.07.16	大专学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
李承鸿	监事	男	1979.06.29	本科学历	2018年6月29日-2021年6月28日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无任何关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
肖本河	董事长、总经理	47,388,929	0	47,388,929	45.75%	0
刘震	董事	9,682,129	0	9,682,129	9.35%	0
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书	545,703	0	2,680,297	2.59%	0
合计	-	57,616,761	0	59,751,355	57.69%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
霍晓兰	董事	换届	无	换届
叶军	副总裁	新任	董事	股东大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

新任董事简要职业经历：

叶军，男，1970年6月生，中国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于浙江理工大学，本科学历；2000年8月毕业于中欧国际工商学院MBA，研究生学历。1992年08月至1995年07月，就职于浙江理工大学，教授商务英语；1995年08月至1999年04月，就职于漂莱特（中国）有限公司，任经理；1999年05月至2000年11月，赋闲；2000年12月至2011年02月，就职于艾默生过程控制中国有限公司，任总监；2011年02月至2012年08月，就职于艾默生工业自动化 - 必能信，任总监；2012年09月至2016年07月，就职于ITW焊接集团大中华区，任总监；2016年08月至2016年11月，赋闲；2016年12月至今，就职于北京八叶科技股份有限公司，任副总裁。

说明：

- 1、2018年4月24日第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 2、2018年6月28日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	50	51
行政管理人员	28	30
技术人员	36	33
生产人员	27	28
财务人员	9	10
员工总计	150	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	60	55
专科	63	62
专科以下	23	30
员工总计	150	152

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:**1、人员变动**

报告期内,公司重视优秀人才引进,核心团队较稳定。企业文化建设卓有成效,保证了员工队伍的稳定。

2、培训计划

为提升员工综合素质,公司一直非常重视员工培训,每年年初制定年度培训计划。对于新进员工,主要安排内部培训,包括综合类(新员工入职培训、企业文化、财务知识等多方面的技能培训)、技术类(流体自动化原理、产品知识、行业应知应会)等,让新进员工快速了解公司各项规章制度,掌握岗位技能,安全操作规则等。对于公司正式员工,除定期参与前述的各类培训外,公司也会不定期组织学习行业内专家讲座;公司同时也为高层管理人员安排系统的外部培训,提高管理层业务与管理能力,提升部门整体工作效率,为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策

公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司实施全员劳动合同制,根据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规,规范性文件,并按照国家有关法律、法规及地方相关社保政策,为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育、大病等社会保险及住房公积金。

4、报告期内,需公司承担费用的离退休职工人数为0。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况**核心员工:**

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

适用 不适用

核心人员的变动情况:

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	11,877,004.50	6,316,514.30
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	七、2	66,610,360.37	63,731,786.60
预付款项	七、3	40,681,266.75	30,257,895.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、4	37,941,334.26	39,529,949.20
买入返售金融资产			
存货	七、5	32,956,855.81	27,237,516.13
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		190,066,821.69	167,073,661.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	七、6	1,578,849.83	1,578,849.83
投资性房地产		0	0
固定资产	七、7	11,760,926.53	12,817,577.11
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	七、8	197,769.15	207,345.03
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	七、9	3,372,592.60	3,551,095.42

递延所得税资产	七、10	2,095,234.92	1,938,582.70
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		19,005,373.03	20,093,450.09
资产总计		209,072,194.72	187,167,111.57
流动负债：			
短期借款	七、11	32,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	七、12	14,400,633.47	9,834,835.06
预收款项	七、13	8,408,055.68	6,609,858.73
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、14	503,844.37	33,264.11
应交税费	七、15	2,761,322.20	3,406,027.73
其他应付款	七、16	29,641,293.47	3,588,606.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		87,715,149.19	61,472,591.72
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		87,715,149.19	61,472,591.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、17	103,585,417.00	103,585,417.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积	七、18	20,437,269.47	20,437,269.47
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	七、19	1,795,192.90	1,795,192.90
一般风险准备		0	0
未分配利润	七、20	-7,097,445.02	-2,846,489.88
归属于母公司所有者权益合计		118,720,434.35	122,971,389.49
少数股东权益		2,636,611.18	2,723,130.36
所有者权益合计		121,357,045.53	125,694,519.85
负债和所有者权益总计		209,072,194.72	187,167,111.57

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：王波

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	十三、1	1,683,194.92	1,465,489.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十三、2	30,859,652.55	31,906,859.60
预付款项		28,238,843.40	21,812,061.86
其他应收款	十三、3	26,826,375.30	31,101,063.84
存货		14,857,495.98	11,130,644.48
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		102,465,562.15	97,416,119.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、4	68,214,600.36	68,214,600.36
投资性房地产		0	0
固定资产		2,151,054.62	2,391,967.16
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		326,918.63	383,395.31
递延所得税资产		882,368.08	812,537.80
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		71,574,941.69	71,802,500.63

资产总计		174,040,503.84	169,218,620.33
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		5,809,145.02	8,144,473.01
预收款项		3,286,977.16	5,389,186.76
应付职工薪酬		196,696.42	-
应交税费		2,584,552.61	2,266,110.92
其他应付款		11,280,333.45	544,942.38
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		36,157,704.66	31,344,713.07
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		36,157,704.66	31,344,713.07
所有者权益：			
股本		103,585,417.00	103,585,417.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		29,989,630.81	29,989,630.81
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,795,192.90	1,795,192.90
一般风险准备		0	0
未分配利润		2,512,558.47	2,503,666.55
所有者权益合计		137,882,799.18	137,873,907.26
负债和所有者权益合计		174,040,503.84	169,218,620.33

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：王波

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、21	43,453,041.17	53,584,766.78
其中：营业收入		43,453,041.17	53,584,766.78
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、21	47,810,593.57	51,019,895.64
其中：营业成本		32,468,291.67	34,453,863.96
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、22	105,137.40	484,657.93
销售费用	七、23	6,225,961.74	6,393,584.11
管理费用	七、24	7,113,868.36	7,030,997.17
研发费用			
财务费用	七、25	1,270,726.23	1,880,050.86
资产减值损失		626,608.17	776,741.61
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,357,552.40	2,564,871.14
加：营业外收入	七、26	26,410.09	359,552.42
减：营业外支出	七、27	128.25	100,050.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,331,270.56	2,824,373.13
减：所得税费用	七、28	6,203.76	508,837.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,337,474.32	2,315,535.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-4,337,474.32	2,315,535.92
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-86,519.18	-207,302.23
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,250,955.14	2,522,838.15
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-4,337,474.32	2,315,535.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,250,955.14	2,522,838.15
归属于少数股东的综合收益总额		-86,519.18	-207,302.23
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.04	0.02
(二) 稀释每股收益		-0.04	0.02

法定代表人: 肖本河

主管会计工作负责人: 范春艳

会计机构负责人: 王波

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、5	37,366,382.69	30,897,241.41
减：营业成本	十三、5	30,709,169.02	19,774,388.17
税金及附加		48,152.29	308,460.29
销售费用		2,081,649.62	2,841,082.01
管理费用		3,580,097.99	3,542,368.03
研发费用			
财务费用		666,537.08	765,031.18
其中：利息费用		518,028.04	701,717.80
利息收入		1,815.86	936.79
资产减值损失		279,321.11	531,541.12
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,455.58	3,134,370.61
加：营业外收入		10,400.32	355,066.00
减：营业外支出		0	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,855.90	3,389,436.61
减：所得税费用		2,963.98	510,230.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,891.92	2,879,206.35
（一）持续经营净利润		8,891.92	2,879,206.35
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		8,891.92	2,879,206.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.03
（二）稀释每股收益		-0.04	0.03

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：王波

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,277,603.96	66,376,740.82
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	七、29	33,786,515.07	7,625,915.76
经营活动现金流入小计		102,064,119.03	74,002,656.58
购买商品、接受劳务支付的现金		54,557,207.75	53,339,421.87
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		5,692,143.93	5,550,410.58
支付的各项税费		2,043,182.83	5,437,766.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、29	34,300,437.98	8,160,699.61
经营活动现金流出小计		96,592,972.49	72,488,298.71
经营活动产生的现金流量净额		5,471,146.54	1,514,357.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	775,681.35
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	775,681.35

投资活动产生的现金流量净额		0	-775,681.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		35,000,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,667,600.83	1,558,697.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		536,028.04	431,674.48
筹资活动现金流出小计		35,203,628.87	20,990,372.00
筹资活动产生的现金流量净额		-203,628.87	3,009,628.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,794.53	-185.70
五、现金及现金等价物净增加额	七、30	5,282,312.20	3,748,118.82
加：期初现金及现金等价物余额	七、30	5,633,692.30	3,222,788.17
六、期末现金及现金等价物余额	七、30	10,916,004.50	6,970,906.99

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：王波

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,019,158.14	43,206,688.63
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		10,310,725.90	1,037,298.40
经营活动现金流入小计		49,329,884.04	44,243,987.03
购买商品、接受劳务支付的现金		33,483,422.73	27,558,041.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,890,536.78	1,740,232.51
支付的各项税费		427,559.04	2,559,788.85
支付其他与经营活动有关的现金		9,992,502.22	10,829,185.77
经营活动现金流出小计		45,794,020.77	42,687,248.13
经营活动产生的现金流量净额		3,535,863.27	1,556,738.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	448,581.19
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	448,581.19
投资活动产生的现金流量净额		0	-448,581.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		26,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		26,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,093,102.76	723,207.68
支付其他与筹资活动有关的现金		518,028.04	64,064.47
筹资活动现金流出小计		29,611,130.80	15,787,272.15
筹资活动产生的现金流量净额		-3,611,130.80	-787,272.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,794.53	-185.70
五、现金及现金等价物净增加额		-60,473.00	320,699.86
加：期初现金及现金等价物余额		782,667.92	893,047.36
六、期末现金及现金等价物余额		722,194.92	1,213,747.22

法定代表人：肖本河

主管会计工作负责人：范春艳

会计机构负责人：王波

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

2018年2月27日，成都普利特以0元的对价收购自然人华健持有呈隆建设10%的股权（未缴纳的100万元出资义务由公司承担）；成普以0元的对价收购自然人曾桃持有呈隆建设60%的股权（未缴纳的600万元出资义务由公司承担）。股权转让完成后，成都普利特持有呈隆建设70%股权。自此该子公司应纳入我公司的报表合并范围，我公司报表合并范围从5家增加至6家。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京八叶科技股份有限公司（以下简称为“本公司”或“公司”），原名称为北京八叶科技有限公司，系由范春艳、刘震、董隽货币出资组建的有限责任公司，于2007年3月21日取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号110106010063895，原注册资本为人民币2000万元、实收资本为人民币2000万元。2007年3月16日收到首期入资400万元。

设立时股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	1,800,000.00	45.00%	货币
2	刘震	1,800,000.00	45.00%	货币
3	董隽	400,000.00	10.00%	货币
	合计	4,000,000.00	100.00%	

上述注册资本已经北京中泽永诚会计师事务所有限公司出具中泽永诚验字[2007]第B198号验资报告验证。

2008 年 4 月，收到第二期入资人民币 600 万元，由范春艳、刘震和董隽分别以货币资金入资。

股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	4,500,000.00	45.00%	货币
2	刘震	4,500,000.00	45.00%	货币
3	董隽	1,000,000.00	10.00%	货币
合计		10,000,000.00	100.00%	

上述注册资本已经北京中燕通会计师事务所有限公司出具中燕通验字[2008]第 1-262 号验资报告验证。

2010 年 6 月，收到第三期入资人民币 1000 万元，由范春艳、刘震和董隽分别以货币资金入资。股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	9,000,000.00	45.00%	货币
2	刘震	9,000,000.00	45.00%	货币
3	董隽	2,000,000.00	10.00%	货币
合计		20,000,000.00	100.00%	

上述注册资本已经北京市润鹏翼能会计师事务所有限责任公司出具京润验字[2010]第 211309 号验资报告验证。

截至 2010 年 6 月 10 日止，本公司累计实收资本为 2000 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

2010 年 7 月 5 日，根据公司股东会决议和修改后的章程，董隽将持有的本公司 10% 股权协议转让给范春艳，本次股权转让后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	范春艳	11,000,000.00	55.00%	货币
2	刘震	9,000,000.00	45.00%	货币
合计		20,000,000.00	100.00%	

2015 年 5 月 25 日，根据公司股东会决议和修改后的章程，范春艳将持有的本公司 55% 股权协议转让给肖本河，本次股权转让后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	肖本河	11,000,000.00	55.00%	货币
2	刘震	9,000,000.00	45.00%	货币
合计		20,000,000.00	100.00%	

2015 年 6 月 18 日，根据公司股东会决议和修改后的章程，肖本河、霍晓兰分别以持有截止 2015 年 5 月 30 日经审计后的四川广润机电有限公司（以下简称四川广润）、上海顶视能源科技有限公司（以下简称上海顶视）的股权作价向本公司出资。其中：四川广润截止 2015 年 5 月 30 日为基准日审计后净资产值为 313.93 万元、上海顶视的净资产值为 677.53 万元。以上审计金额均由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具《审计报告》（中兴华审字（2015）第 BJ02-115 号、中兴华审字（2015）第 BJ02-116 号）审计报告。公司于 2015 年 6 月 29 日申办工

商变更手续，2015 年 7 月 6 日完成工商变更。

本次增资后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	肖本河	15,612,708.00	60.03%	货币和净资产折股
2	刘震	9,000,000.00	34.60%	货币
3	霍晓兰	1,396,119.00	5.37%	净资产折股
合计		26,008,827.00	100.00%	

上述注册资本已经北京诚与信会计师事务所（普通合伙）出具诚与信验字[2015]306 号验资报告验证。

2015 年 8 月 2 日，本公司召开股东会议，决议公司企业类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称变更为“北京八叶科技股份有限公司”。全体股东一致同意以净资产中的 43483862.81 元为基准，按 1.67:1 的比例折算成股份公司股本 26,008,827 股，每股面值 1 元人民币。净资产大于股本部分计入资本公积（即：17475035.81 元）。整体变更设立的股份公司股本 26,008,827 元，折合的实收股本总额不高于公司净资产额，符合法律法规。由各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。变更后股东名称，出资金额和股权份额如下：

序号	股东名称	认购股份数(股)	持股比例(%)	出资方式
1	肖本河	15,612,708.00	60.03%	货币和净资产折股
2	刘震	9,000,000.00	34.60%	货币
3	霍晓兰	1,396,119.00	5.37%	净资产折股
合计		26,008,827.00	100.00%	

2015 年 9 月 21 日，公司取得北京市工商行政管理局颁发的《营业执照》，登记名称：北京八叶科技股份有限公司，企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），注册资本：2600.8827 万元，注册号 110106010063895，法定代表人变更为：肖本河。

2015 年 9 月 26 日，根据公司股东会决议和股权转让协议，肖本河、何新平分别以持有截止 2015 年 6 月 30 日经审计后的新疆普利特控制设备有限公司（以下简称新疆普利特）、普利特控制工程（成都）有限公司（以下简称成都普利特）的股权作价向本公司出资。其中：肖本河以其持有新疆普利特控制设备有限公司 55%股权和普利特控制工程（成都）有限公司 80%股权向本公司新增出资 31,776,221.00 元；何新平以其持有新疆普利特控制设备有限公司 45%股权向本公司出资 18,944,964.00 元。以上审计金额均由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）分别出具《审计报告》（中兴华审字（2015）第 BJ02-142 号、中兴华审字（2015）第 BJ02-143 号）审计报告。

本次增资后本公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
1	肖本河	47,388,929.00	61.76%	货币和净资产折股
2	何新平	18,944,964.00	24.69%	净资产折股
3	刘震	9,000,000.00	11.73%	货币
4	霍晓兰	1,396,119.00	1.82%	净资产折股

序号	股东名称	出资金额	出资比例	出资形式
	合计	76,730,012.00	100.00%	

2015年10月16日,公司召开股东大会,决议将注册资本-变更为103,585,417元,同意黄华等36位自然人-人和北京柘益投资中心(有限合伙)认购公司股份26,855,405份,认购金额39,370,000元。

2015年10月20日,取得北京市工商行政管理局换发的《营业执照》,统一社会信用代码:911101067999628912。

截止2018年6月30日,股东持股数量和股权份额如下:

序号	股东名称	持股数量	持股比例%	出资形式	质押和冻结数量
1	肖本河	47,388,929	45.7487	货币和净资产折股	11,255,116
2	刘震	9,682,129	9.3470	货币	
3	姚晨	6,821,283	6.5852	货币	
4	北京柘益投资中心(有限合伙)	6,821,283	6.5852	货币	
5	西证股权投资有限公司	6,139,200	5.9267	货币	
6	何新平	5,302,350	5.1188	货币	
7	黄华	4,315,026	4.1657	净资产折股	
8	曾立军	4,092,770	3.9511	货币	
9	范春艳	2,680,297	2.5875	货币	341,064
10	霍晓兰	1,396,119	1.3477	净资产折股	
11	宋元贵	1,364,257	1.3170	货币	
12	冯甜甜	736,701	0.7112	货币	
13	缪东昆	682,129	0.6585	货币	
14	王笠力	545,452	0.5266	货币	
15	杨梅	525,239	0.5071	货币	
16	王伟	518,420	0.5005	货币	
17	涂科学	477,490	0.4610	货币	
18	李晓辉	477,490	0.4610	货币	
19	魏仙	422,920	0.4083	货币	
20	翟岭	409,277	0.3951	货币	
21	殷雅雯	409,277	0.3951	货币	
22	张华	317,277	0.3063	货币	
23	王晓晖	313,779	0.3029	货币	
24	冯瑞祥	272,852	0.2634	货币	
25	曾晓伟	266,031	0.2568	货币	
26	夏忠民	259,209	0.2502	货币	
27	毛臣丽	204,639	0.1976	货币	

序号	股东名称	持股数量	持股比例%	出资形式	质押和冻结数量
28	郭宝庆	170,533	0.1646	货币	
29	胡文钢	136,426	0.1317	货币	
30	王勇龙	136,426	0.1317	货币	
31	张文婷	94,567	0.0913	货币	
32	彭维霞	68,213	0.0659	货币	
33	刘乐全	68,213	0.0659	货币	
34	曾军立	54,571	0.0527	货币	
35	高军	13,643	0.0132	货币	
36	曾海涛	1,000	0.0010	货币	
	合计	103,585,417	100.00		

根据北京市中伦文德律师事务所出具的《关于北京八叶科技有限公司及其子公司属于同一控制下企业的专项说明》：北京八叶科技有限公司设立时，董隽、范春艳系代持肖本河股权，二人本次及历次实缴资本的实际出资人均均为肖本河，范春艳受让董隽所持北京八叶股权，依然为代持肖本河股权。2015年肖本河与范春艳签署《解除代持及股权转让协议》：范春艳向肖本河转让的北京八叶科技有限公司股权的实际出资者为肖本河，范春艳系代持肖本河股权。前述股权转让后，北京八叶股权代持关系解除，实际出资状况恢复。

据上所述，本公司自设立以来，肖本河为实际控制人。

本公司经营范围为：技术开发、技术咨询及服务；专业承包；销售通用仪器、仪器仪表、机械设备、阀门、电子产品；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

营业期限：2007年03月21日至2027年03月20日。

注册地址：北京市丰台区航丰园科技大厦A座0807号（园区）。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体6个，包括四家全资子公司和公司拥有控制权的两家子公司，与上期相比增加一家有控制权的子公司。具体如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式	级次
				直接	间接		
成都欧浦特控制阀门有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	60.00%		股权出资	一级子公司
四川广润机电有限公司	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
肯浮流体控制(上海)有限公司	上海市	上海市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
新疆普利特控制设备有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司
普利特控制工程(成都)	成都市	成都市	仪器仪表销售	100.00%		股权出资	一级子公司

成都有限公司							
四川呈隆建设工程有限公司	成都市	成都市	工程的设计与 施	70.00%		股权出资	二级子公司

1、成都欧浦特控制阀门有限公司（以下简称欧浦特公司）成立于 2008 年 9 月 26 日，注册资本人民币 400 万元。2013 年本公司对欧浦特公司增资 600 万元，成为欧浦特公司新股东。增资后成都欧浦特实收资本变更为人民币 1,000 万元，其中：本公司出资 600 万元，出资比例 60%；师洪亮个人出资 300 万元，出资比例 30%；曾晖个人出资 60.00 万元，出资比例 6%；成都风和科技有限公司出资 40.00 万元，出资比例 4%。2013 年 5 月 28 日经成都市工商行政管理局核准，取得变更注册资本后的企业法人营业执照，注册号 510109000044962，法人代表：师洪亮，住所：成都高新区科园南一路 7 号 1 楼。

经营范围：阀门、仪器仪表的研发、设计、制造、销售；研发、销售机械设备；工业自动控制系统设备的设计、安装；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的除外，法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）。

2、四川广润机电有限公司（以下简称四川广润）设立于 2008 年 6 月 13 日，经成都市锦江工商行政管理局核发《企业法人营业执照》，由股东范春艳、刘震出资组建，2015 年 3 月，股东刘震将其持有股权转让给肖淑裙，股东范春艳将其持有股权转让给秦汉兵。2015 年 5 月股东肖淑裙、秦汉兵分别将其持有股权转让给肖本河。2015 年 6 月 24 日，肖本河与本公司签订《股权转让协议》，将其持有的四川广润 100%股权转让给本公司，股权转让完成后，本公司持有四川广润 100%股权。公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元。公司法人代表：秦汉兵。

3、原上海顶视能源科技有限公司现更名为肯浮流体控制(上海)有限公司（以下简称肯浮流体控制）设立于 2008 年 12 月 15 日，注册资本为 1,000 万元，由肖本河、徐梅珍、刘亚波出资组建。2015 年 2 月 25 日，股东肖本河将其持有的股权转让给霍晓兰，股东徐梅珍、刘亚波分别将其持有股权转让给肖本刚。2015 年 5 月 14 日，肖本刚将其持有 66%的股权转让给肖本河。2015 年 6 月 23 日，股东肖本河、东霍晓兰分别将所持有肯浮流体控制的股权给本公司；股权转让完成后，本公司持有肯浮流体控制 100%股权。公司法人代表：肖本河。原上海顶视能源科技有限公司于 2016 年 6 月 28 日经工商局备案更名为肯浮流体控制(上海)有限公司。

4、新疆普利特控制设备有限公司（以下简称“新疆普利特”）设立于 2003 年 7 月，注册资本为 100 万元，由郑细元、何新平出资组建。2005 年 3 月，公司注册资金由 100 万元增加到 1,000 万元，2015 年 6 月 23 日，郑细元将其持有公司 55%的股权转让给肖本河。2015 年 9 月，股东肖本河、何新平分别将持有股权转让给本公司。股权转让完成后，本公司持有新疆普利特 100%股权公司法人代表：肖本河。

5、普利特控制工程（成都）有限公司（以下简称“成都普利特”）设立于 2010 年 3 月，注册资本为 2,000 万元，由新疆普利特、RESTAR ELECTRONICS CO., LIMITED（中文名为“香港瑞星电子有限公司”），出资组建。2012 年 6 月 5 日，2014 年 3 月 1 日，股东瑞星电子将其持有的 60%股权转让给普利特（香港）国际投资有限公司，同时公司增加注册资本 1000 万元。2015 年 8 月，股东普利特（香港）国际投资有限公司将其持有的 80%股权转让给肖本河。2015 年 9 月，股东肖本河将其持有成都普利特 80%股权转让给本公司。股权转让完成后，本公司持有成都普利特 80%股权。公司法人代表：肖本河。

6、四川呈隆建设工程有限公司（以下简称“呈隆建设”）设立于 2017 年 5 月 18 日，注册资本 2000 万元，由李霜和曾桃出资组建。2018 年 2 月 27 日，成都普利特以 0 元的对价收购自然人华健持有呈隆建设 10%的股权（未缴纳的 100 万元出资义务由公司承担）；成普以 0 元的对价收购自然人曾桃持有呈隆建设 60%的股权（未缴纳的 600

万元出资义务由公司承担)。股权转让完成后，成都普利特持有呈隆建设 70% 股权。法人代表：曾治洪。

根据北京市中伦文德律师事务所出具《关于北京八叶科技有限公司及其子公司属于同一控制下企业的专项说明》：四川广润机电有限公司、肯浮流体控制(上海)有限公司(原上海顶视能源科技有限公司)、新疆普利特控制设备有限公司、普利特控制工程(成都)有限公司等子公司报告期均为系肖本河控制的企业，肖本河为实际控制人。

三、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报告的编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

(四) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(五) 外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 金融工具

1、金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益；对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

2、金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（七） 应收款项坏账损失核算方法

1、期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

2、期末对于单项金额重大的应收款项（指价值在 100 万元以上的款项）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3、对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

4、按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

A、对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合类型	确定组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
质保金及商业信用期内的款项	资产类型	不计提
关联方之间往来款项	资产类型	不计提
投标保证金	资产类型	不计提
职工借款及备用金	资产类型	不计提

B、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	25%	25%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

2) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（八） 存货核算方法

1、存货的分类：本公司存货包括在经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、库存商品、低值易耗品等。

2、存货实行永续盘存制。

3、存货取得和发出的计价方法：存货取得时按实际成本计价，存货发出时的成本按移动加权平均法核算。

4、低值易耗品采用一次摊销法摊销。

5、存货跌价准备计提方法。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。对于某些具有类似目的或最终用途，且实际上难以将其与其他项目区别开来进行估价的存货，合并计量成本与可变现净值。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

6、存货可变现净值的确认方法

可变现净值是按企业在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用以及相关的税费后的价值。

（九） 长期股权投资核算方法

1、本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（六）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

2、投资成本的确定

1) 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权

益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

3) 合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

4) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，

其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、26 “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十） 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

3、固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

4、固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产分类折旧年限、折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19

电子设备及其他	3	5	31.67
---------	---	---	-------

5、固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

- 1) 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；
- 2) 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

3) 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

（十一） 在建工程核算方法

在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（十二） 借款费用的会计处理方法

1、借款费用资本化的确认原则：因购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，属于为需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产而发生的专门借款，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。在同时具备下列三个条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。占用了一般借款的，其借款费用不予资本化，直接计入当期损益。

（十三） 无形资产计价及摊销方法

1、无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

2、无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（十四） 资产减值

本公司于年末对长期股权投资（除不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（十五） 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七） 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十八） 预计负债

1、预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数的。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（十九） 收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、建筑服务收入及技术服务收入，收入确认原则如下：

1、销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品确认收入的具体原则为商品已发出，购货方已确认收货并开具发票时确认收入。

2、提供服务：在同一年度内开始并完成的服务，在完成服务时确认收入；服务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的服务收入。

在资产负债表日提供服务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的服务成本金额确认提供服务收入，并按相同金额结转服务成本。

2)、已经发生的服务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的服务成本计入当期损益, 不确认提供务以收入。

（二十） 政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件, 并能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量; 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助, 本公司将其确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 本公司将其确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 则直接计入当期损益。

对于本公司取得的政策性优惠借款贴息, 如果财政将贴息资金拨付给贷款银行, 本公司以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益, 递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用; 如果财政将贴息资金直接拨付给本公司, 则将对对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

（二十二） 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

（二十三） 企业合并

企业合并, 是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（九）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购

买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（二十四） 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（二十五）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

坏账准备在年底时计提，年中不计提坏账准备。

2、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关

金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

4、持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

5、可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

6、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

7、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（二十六） 利润分配

本公司实现的净利润按下列顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；

- 2、提取法定盈余公积金 10%；
- 3、提取任意盈余公积；
- 4、支付普通股股利。

五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，公司按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度中期及以后期间的财务报表。

2、会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

3、前期重大差错更正

报告期内未发生前期重大差错更正。

六、税项

税种	计税依据	税费率%
企业所得税	应纳税所得额	25
增值税	应税收入	17 (16)、11 (10)、6
城建税	应缴流转税额	7、5
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2

注：增值税税率根据 2018 年 4 月 4 日《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)进行调整，从 2018 年 5 月 1 日起执行。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			4,153,493.02			1,521,680.01
银行存款：			6,762,511.48	32,581.81		4,112,012.39
人民币			6,582,990.19			3,896,755.45
美元	27,116.24	6.62	179,509.51	32,580.27	6.61	215,244.82
欧元	1.54	7.65	11.78	1.54	7.81	12.02
其他货币资金			961,000.00			682,822.00
其中：保证金			961,000.00			682,822.00
合 计			11,877,004.50			6,316,514.30

注：期末其他货币资金为保函保证金 961,000.00 元，使用受到限制。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据和应收账款	66,610,360.37	63,731,786.60
其中：应收账款	64,475,534.37	59,754,239.40
应收票据	2,134,826.00	3,977,547.20

1) 应收票据

A、分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	817,400.00	3,977,547.20
商业承兑汇票	1,317,426.00	
合计	2,134,826.00	3,977,547.20

B、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,342,428.10	
合计	40,342,428.10	

注：公司背书或贴现的票据均为银行承兑汇票，不存在被追索风险。

2) 应收账款

A、应收账款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,816,039.22	100.00	4,340,504.85	6.31	64,475,534.37
其中：账龄组合	50,875,660.80	73.93	4,340,504.85	8.53	46,535,155.95
质保金及商业信用期内的款项	17,940,378.42	26.07			17,940,378.42
合计	68,816,039.22	100.00%	4,340,504.85	6.31	64,475,534.37

续表：

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38%	59,754,239.40
其中：账龄组合	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38%	59,754,239.40
质保金及商业信用期内的款项					
合 计	63,826,922.07	100.00	4,072,682.67	6.38%	59,754,239.40

B、应收账款按账龄组合披露：

账 龄	期末余额				
	应收账款	所占比例	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	21,392,980.27	42.05			21,392,980.27
1 至 2 年	18,747,695.47	36.85	937,384.77	5.00	17,810,310.70
2 至 3 年	7,828,082.97	15.39	782,808.30	10.00	7,045,274.67
3 至 4 年	100,987.31	0.20	25,246.83	25.00	75,740.48
4 至 5 年	421,699.66	0.83	210,849.83	50.00	210,849.83
5 年以上	2,384,215.12	4.69	2,384,215.12	100.00	
合 计	50,875,660.80	100.00	4,340,504.85	9.35	46,535,155.95

续表：

账 龄	期初余额				
	应收账款	所占比例	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	41,626,209.50	65.22%			41,626,209.50
1 至 2 年	10,346,249.61	16.21%	517,312.48	5.00%	9,828,937.13
2 至 3 年	8,821,503.36	13.82%	882,150.33	10.00%	7,939,353.03

3 至 4 年	141,470.00	0.22%	35,367.50	25.00%	106,102.50
4 至 5 年	507,274.48	0.79%	253,637.24	50.00%	253,637.24
5 年以上	2,384,215.12	3.74%	2,384,215.12	100.00%	
合 计	63,826,922.07	100.00%	4,072,682.67	6.38%	59,754,239.40

C、账龄超过 1 年的重要应收账款

单 位 名 称	与本公司 关系	欠款金额	欠款时间	计提坏账	占应收款总 额的比例%
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联方	3,460,110.88	2-3 年	346,011.09	5.03
上海莱莫尔电气有限公司	非关联方	3,430,681.18	1-2 年	171,534.06	4.99
成都长冠贸易有限公司	非关联方	155,322.96	4-5 年	77,661.48	2.28
		1,411,509.01	5 年以上	1,411,509.01	
四川川锅锅炉有限责任公司	非关联方	780,000.00	1-2 年	39,000.00	1.13
兴安盟诚泰能源化工有限责任公司	非关联方	747,000.00	1-2 年	37,350.00	3.20
		1,453,000.00	1 年以内		
合 计		11,437,624.0	-	2,083,065.64	16.62

D、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况：

单 位 名 称	与本公司 关系	欠款金额	欠款时 间	计提坏账	占应收款总 额的比例%
新疆准东特变能源有限责任公司	非关联方	3,624,300.00	1 年以内		5.27
洪阳冶化工程科技有限公司	非关联方	3,460,110.88	2-3 年	346,011.09	5.03
上海莱莫尔电气有限公司	非关联方	3,430,681.18	1-2 年	171,534.06	4.99
北京冗控科技有限公司	非关联方	2,490,154.05	1 年以内		3.62
兴安盟诚泰能源化工有限责任公司	非关联方	747,000.00	1-2 年	37,350.00	3.20
		1,453,000.00	1 年以内		
合计		15,205,246.11		554,895.15	22.10

E、坏账准备计提情况：

年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	计提	其他	转回	转销	
4,072,682.67	267822.18		-		4,340,504.85

3、预付款项

1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	34,200,734.11	84.07	25,367,876.24	83.84
1-2年	673,109.58	1.65	547,639.02	1.81
2-3年	2,700,942.91	6.64	2,456,752.44	8.12
3年以上	3,106,480.15	7.64	1,885,627.55	6.23
合计	40,681,266.75	100.00	30,257,895.25	100.00

2) 账龄超过1年的重要预付账款

单位名称	预付金额	预付年限	是否存在关联方关系
八叶科技（香港）有限公司	623,748.87	2-3年	否
	230,609.22	3年以上	否
ABB（HK）	328,017.19	3年以上	否
POLYTECH（HK）INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED	145,333.62	3年以上	否
艾默生过程控制有限公司	205,187.29	3年以上	否
云南蜘蛛网智能科技有限公司	200,000.00	3年以上	否
合计	1,732,896.19		

3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	是否存在关联方关系	预付金额	账龄	比例（%）	款项性质
北京冗控科技有限公司	否	4,000,000.00	1年以内	9.83	货款
南京汽轮机（集团）有限责任公司	否	2,180,000.00	1年以内	5.36	货款
八叶科技（香港）有限公司	否	623,748.87	2-3年	2.10	货款
	否	230,609.22	3年以上		货款

BUYER-TECH (HK) CO., LIMITED	否	1,072,454.69	1 年以内	2.64	货款
北京合禾科技有限公司	否	740,000.00	1 年以内	1.82	货款
合计		8,846,812.78		21.75	

4、其他应收款

1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,796,354.13	9.58	4,796,354.13	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,366,688.72	12.71	6,366,688.72	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,910,037.73	77.71	968,703.47	2.49	37,941,334.26
其中：账龄组合	31,085,254.46	62.08	968,703.47	3.12	30,116,550.99
质保金及商业信用期内	7,824,783.27	15.63			7,824,783.27
合 计	50,073,080.58	100.00	12,131,746.32	24.23	37,941,334.26

续表：

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,796,354.13	9.35	4,796,354.13	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,366,688.72	12.41	6,366,688.72	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,139,866.68	78.24	609,917.48	1.52	39,529,949.20
其中：账龄组合	31,139,633.32	60.70	609,917.48	1.96	30,529,715.84
质保金及商业信用期内	9,000,233.36	17.54			9,000,233.36
合 计	51,302,909.53	100.00	11,772,960.33	22.95	39,529,949.20

2) 其他应收款按账龄组合披露：

账 龄	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	19,628,166.12	63.14			19,628,166.12
1-2 年	9,561,415.20	30.76	478,070.76	5.00	9,083,344.44
2-3 年	1,020,652.50	3.28	102,065.25	10.00	918,587.25
3-4 年	572,604.24	1.84	143,151.06	25.00	429,453.18
4-5 年	114,000.00	0.37	57,000.00	50.00	57,000.00
5 年以上	188,416.40	0.61	188,416.40	100.00	
合 计	31,085,254.46	100.00	968,703.47	3.12	30,116,550.99

续表：

账 龄	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	25,804,272.05				25,804,272.05
1-2 年	3,350,264.08		167,513.20	5	3,182,750.88
2-3 年	1,542,925.54		154,292.55	10	1,388,632.99
3-4 年	128,729.19		32,182.30	25	96,546.89
4-5 年	115,026.06		57,513.03	50	57,513.03
5 年以上	198,416.40		198,416.40	100	
合 计	31,139,633.32		609,917.48	1.96	30,529,715.84

3) 其他应收款按款项性质披露：

项目	期末余额	期初余额
质保金	7,824,783.27	9,000,233.36
单位往来款	22,485,931.60	20,441,215.07
个人往来及备用金	18,658,203.51	21,415,990.27
其他	1,104,162.20	445,470.83
合计	50,073,080.58	51,302,909.53

注：1、个人往来及备用金中已有 11,163,042.85 元于 2017 年年底时全额计提坏账准备；

2、个人往来及备用金中另外 7,495,160.66 元形成原因：因公司业务广泛、项目较偏远、网点多且分散，因此差旅费等借支较大，部分项目零星采购款项也由业务人员借款实施；

3、公司正建立健全相应制度、逐期减少该科目余额。

4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否存在关联方关系	欠款金额	欠款年限	计提坏账
上海莱莫尔电气有限公司	否	14,164,100.00	1 年以内	
王书锋	否	2,830,000.00	1—2 年	2,830,000.00
刘红刚	否	1,966,354.13	5 年以上	1,966,354.13
北京北京冗控科技有限公司	否	1,687,300.00	1 年以内	
深圳市国信融资担保有限公司	否	1,290,120.00	1 年以内	
合计		21,937,874.13		4,796,354.13

注：1、上海莱莫尔电器公司和北京北京冗控科技有限公司的其他应收款是因为合同取消后未转为贷款的预付订金及退货款等形成，公司已安排近期进行清理和回收；

2、深圳市国信融资担保有限公司其他应收款是保证金；

3、王书锋和刘红刚的其他应收款为项目借款，预计无法收回，已全额计提坏账准备；

5) 坏账准备

年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	计提	其他	转回	转销	
11,772,960.33	358,785.99				12,131,746.32

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
库存商品	7,003,821.00	626608.17	7,630,429.17	10,069,312.35		10,069,312.35
发出商品	23,390,483.72		23,390,483.72	15,020,782.70		15,020,782.70
原材料	1,972,034.98		1,972,034.98	2,015,680.01		2,015,680.01
包装物	1,761.92		1,761.92	2,662.18		2,662.18
低值易耗品	118,798.23		118,798.23	129,078.89		129,078.89
合计	32,486,899.85		32,486,899.85	27,237,516.13		27,237,516.13

6、长期股权投资

被投资单位	期末余额	期初余额
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	1,578,849.83	1,578,849.83
合计	1,578,849.83	1,578,849.83

注：本公司持有斯加特流体控制设备（成都）有限公司 30%股份，对其具有重大影响，按照权益法核算该投资。

7、固定资产

项 目	房屋建筑物	通用设备	运输设备	机械设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	15,110,074.22	4,309,884.17	11,241,884.57	1,024,809.39	31,686,652.35
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	15,110,074.22	4,309,884.17	11,241,884.57	1,024,809.39	31,686,652.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,471,119.05	4,054,810.33	8,850,478.81	492,667.05	18,869,075.24
2. 本期增加金额	363,198.13	220,501.24	420,788.93	52,462.28	1,056,950.58
(1) 计提	363,198.13	220,501.24	420,788.93	52,462.28	1,056,950.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,834,317.18	4,275,311.57	9,271,267.74	545,129.33	19,926,025.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,275,757.04	34,572.60	1,970,616.83	479,680.06	11,760,626.53
2. 期初账面价值	9,638,955.17	255,073.84	2,391,405.76	532,142.34	12,817,577.11

注：1、固定资产抵押情况见第四节第（四）项说明；

2、本报告期末未发现固定资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提固定资产减值准备。

8、无形资产

项 目	软件系统	合 计
一、账面原值	219,314.88	219,314.88
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	219,314.88	219,314.88
二、累计摊销		
1. 期初余额	11,969.85	11,969.85
2. 本期增加金额	9,575.88	9,575.88
(1) 计提	9,575.88	9,575.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	21,545.73	21,545.73
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	197,769.15	197,769.15
2. 期初账面价值	207,345.03	207,345.03

注：本报告期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

9、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,551,095.42		178,502.82		3,372,592.60
合 计	3,551,095.42		178,502.82		3,372,592.60

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,380,938.97	2,095,234.74	7,754,330.80	1,938,582.70
合计	8,380,938.97	2,095,234.74	7,754,330.80	1,938,582.70

11、短期借款

1) 借款类别

项目	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	13,000,000.00	
保证借款	19,000,000.00	38,000,000.00
合计	32,000,000.00	38,000,000.00

2) 借款明细

北京八叶科技股份有限公司向北京银行总部基地支行借款 500 万元，借款期限 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 18 日；向中国工商银行北京丰台科技园支行借款 800 万元，借款期限 2018 年 5 月 7 日至 2019 年 5 月 6 日。上述两笔借款均由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保，公司以房地产抵押作为反担保（京（2016）丰台区不动产权第 0027568 号、京（2016）丰台区不动产权第 0029442 号）。

新疆普利特控制设备有限公司向乌鲁木齐银行前进支行短期借款 500 万元，借款期限 2018 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日，由肖本河、北京八叶科技股份有限公司提供保证担保。

普利特控制工程（成都）有限公司向国家开发银行银行双流支行借款 1400 万元，借款期限 2017 年 9 月 4 日至 2018 年 9 月 3 日，由成都中小企业融资担保有限责任公司提供保证担保，公司以房地产抵押作为反担保（成房权证监证字第 3312790 号、成房权证监证字第 3312791 号）。

12、应付票据及应付账款

1) 应付账款列示

项目	期末数	期初数
应付采购款	14,400,633.47	9,834,835.06
合计	14,400,633.47	9,834,835.06

2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
巨联国际（香港）发展有限公司	5 年以上	924,170.00	否
普利特（香港）国际投资有限公司	4-5 年	912,628.10	否
成都意钰物流有限公司	1-2 年	156,180.00	否
天津市万众科技发展有限公司	1-2 年	135,000.00	否

合 计		2,127,978.10	-
-----	--	--------------	---

3) 按收款方归集的应付账款期末余额前五名

项目	期末余额	占应付账款总额比例 (%)	是否存在关联方关系
南京汽轮电机(集团)有限责任公司	2,807,800.00	19.50	否
福禄克测试仪器(上海)有限公司	2,561,570.04	17.79	否
普利特(香港)国际投资有限公司	1,743,947.62	12.11	否
新疆东诚铭业工程技术有限公司	1,155,600.00	8.02	否
巨联国际(香港)发展有限公司	924,170.00	6.42	否
合 计	9,193,087.66	63.84	-

13、预收款项

1) 预收款项列示

项 目	期末数	年初数
预收货款	8,408,055.68	6,609,858.73
合 计	8,408,055.68	6,609,858.73

2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
INSIGMA M&E(HONGKONG)LIMITED	5 年以上	271,628.90	否
成都尚飞科技有限责任公司	1-2 年	252,000.00	否
HEIN LEHMANN GMBH	5 年以上	145,282.16	否
合 计		668,911.06	-

14、应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	33,264.11	5,670,703.73	5,239,809.83	464,158.01
离职后福利—设定提存计划		492,020.46	452,334.10	39,686.36
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	33,264.11	6,162,724.19	5,692,143.93	503,844.37

2) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	33264.11	4,922,182.75	4,491,288.85	464,158.01
职工福利费		306,572.76	306,572.76	
社会保险费		277,159.50	277,159.50	

其中：医疗保险费		248,523.01	248,523.01	
工伤保险费		9,253.51	9,253.51	
生育保险费		19,382.98	19,382.98	
住房公积金		29,868.42	29,868.42	
工会经费和职工教育经费		134,920.30	134,920.30	
合 计	33,264.11	5,670,703.73	5,239,809.83	464,158.01

3) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利：				
其中：基本养老保险费		474,270.34	435,646.97	38,623.37
失业保险费		17,750.12	16,687.13	1,062.99
合 计		492,020.46	452,334.10	39,686.36

15、应交税费

税 项	年末数	年初数
增值税	2,620,189.65	2,978,180.51
企业所得税	41,883.19	302,934.05
代扣代缴个人所得税	58,537.14	28,881.64
城市维护建设税	26,268.26	56,720.52
教育费附加	8,322.71	22,263.01
地方教育费附加	6,121.25	15,796.65
其他		1,251.35
合 计	2,761,322.20	3,406,027.73

16、其他应付款

1) 其他应付款列示

项 目	期末数	期初数
应付单位	13,266,046.02	3,427,483.49
应付个人	15,913,779.43	39,836.49
应付利息	162,307.53	53,013.89
应付股利		
其他	299,160.49	68,272.22
合 计	29,641,293.47	3,588,606.09

注：1、根据《财政部关于修正印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》对期初数进行了调整；

2、应付单位款主要是单位间临时往来款（预计会在三个月内支付或者转化为货款）；

3、应付个人款主要是股东临时借款（预计会在 3 个月内归还）和员工为公司垫付的期间费用（预计会在 30 天内报销支付）。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	账龄	年末数	是否存在关联方关系
北京鹏龙大道汽车销售服务有限公司	2-3 年	116,700.18	否
合 计		116,700.18	

注：账龄在年底时计算，年中不划分账龄，上表所列账龄截止日期是 2017 年 12 月 31 日。

3) 按收款方归集的其他应付款前五名

项目	款项性质	账龄	期末数	是否存在关联方关系
肖本河	股东借款	1 年以内	11,885,250.00	是
刘震	股东借款	1 年以内	4,000,000.00	是
深圳市再励实业有限公司	临时往来	1 年以内	2,923,680.00	否
王伟	垫付费用	1 年以内	120,000.00	否
范春燕	垫付费用	1 年以内	80,000.00	否
合 计			3,282,300.18	

17、股本

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,585,417.00						103,585,417.00

注：持股明细和质押冻结情况见本附注一。

18、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	20,437,269.47			20,437,269.47
合 计	20,437,269.47			20,437,269.47

19、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
法定盈余公积	1,795,192.90			1,795,192.90

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
合 计	1,795,192.90			1,795,192.90

20、未分配利润

项 目	期末数	期初数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,846,489.88	591,019.10	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	-2,846,489.88	5,910,119.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,250,955.14	-8,756,608.98	
减：提取法定盈余公积			
期末未分配利润	-7,097,445.02	-2,846,489.88	

21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,453,041.17	32,468,291.67	53,584,766.78	34,453,863.96
其他业务				
合计	43,453,041.17	32,468,291.67	53,584,766.78	34,453,863.96

1) 主营业务收入（分类别）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀门类产品	9,057,000.48	7,064,248.57	11,415,408.41	7,354,325.30
阀门类配件	1,963,756.22	1,823,851.40	2,544,951.81	1,898,743.56
仪表类产品	27,887,677.98	21,376,496.93	35,623,271.60	22,906,610.79
整体解决方案	2,096,245.93	1,210,423.10	2,048,254.06	1,260,126.27
技术服务	2,448,360.56	993,271.67	1,952,880.90	1,034,058.04
合计	43,453,041.17	32,468,291.67	53,584,766.78	34,453,863.96

2) 本期销售收入前五位客户情况：

公司名称	本期营业收入	占本期营业收入的比例%
常熟恩赛生物科技有限公司	3,072,500.00	7.07
新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	1,397,948.64	3.21

包头东宝生物技术股份有限公司	1,204,030.00	2.77
天津七星龙渊商贸有限公司	1,006,006.00	2.32
河北迈太特化工有限公司	656,980.00	1.51
合计	7,337,464.64	16.89

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	60,962.65	281,022.64
教育费附加	26,126.72	120,438.27
地方教育费附加	17,417.43	80,292.18
其他	630.60	2,904.84
合 计	105,137.40	484,657.93

23、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资	3,714,422.81	3,814,426.69
招待费	250,976.90	257,733.98
运杂费	224,593.72	230,640.49
差旅费	829,035.52	851,355.75
住宿费	96,738.56	99,343.06
福利费	159,215.73	163,502.32
燃料费	69,665.57	71,541.19
通讯费	90,609.88	93,049.38
其他	790,703.05	811,991.25
合 计	6,225,961.74	6,393,584.11

24、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
工资及附加费	817,923.58	813,940.54
折旧费	919,763.24	959,180.53
办公费	1,527,867.95	1,645,624.25
职工社保费	649,182.02	607,317.58
咨询费	100,346.27	438,607.05
中介机构费用	27,914.45	

业务招待费	1,192,860.53	45,143.78
车辆费用	327,409.81	306,197.61
无形资产及长期待摊费用摊销	227,347.95	227,335.95
职工教育经费	194,954.71	194,877.88
工会经费	37,751.9	31,741.67
通讯费	59,218.39	68,217.76
技术开发费	210,954.47	303,116.48
交通费	72,085.32	33,932.96
修理费	276,341.94	382,705.72
差旅费	172,933.16	166,806.73
诉讼费	26,189.33	219,812.66
税金	86,405.45	99,503.59
其他	186,417.89	486,934.43
合 计	7,113,868.36	7,030,997.17

25、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,093,102.76	1,503,629.85
减：利息资本化		
减：利息收入	2,616.82	55,067.77
承兑汇票贴息	57,638.90	
汇兑损益		-185.70
减：承兑损益资本化		
手续费及其他	122,601.39	431,674.48
合 计	1,270,726.23	1,880,050.86

26、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	26,410.09	355,066.00	26,410.09
个税返还			
赔偿收入			
其他		4,486.42	
合 计	26,410.09	359,552.42	26,410.09

27、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约支出			
罚款支出			
捐赠支出			
无法收回的款项			
其他	128.25	100,050.43	128.25
合 计	128.25	100,050.43	128.25

28、所得税费用

1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上年本期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-150,448.46	703,022.61
递延所得税费用	156,652.22	-194,185.40
合 计	6,203.76	508,837.21

29、现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
单位往来款	20,091,119.98	4,503,321.90
个人往来款	9,382,071.26	2,105,633.08
其他	4,313,323.83	1,016,960.78
合计	33,786,515.07	7,625,915.76

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
单位往来款	12,356,496.59	2,963,777.03
个人往来款	9,154,327.89	2,195,788.46
其他	12,789,613.50	3,001,134.12
合计	34,300,437.98	8,160,699.61

30、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,337,474.32	2,315,535.92
加：资产减值准备	626,608.17	776,741.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,056,950.58	959,180.52
无形资产摊销	9,575.88	
长期待摊费用摊销	178,502.82	227,335.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,093,102.76	1,990,557.70
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-156,652.22	-194,185.40
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	
存货的减少（增加以“-”填列）	-5,875,991.90	-4,250,092.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,556,678.11	-1,930,142.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	31,964,379.47	1,619,426.00
其他	-7,531,176.59	
经营活动产生的现金流量净额	5,471,146.54	1,514,357.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,916,004.50	6,970,906.99
减：现金的年期初余额	5,633,692.30	3,222,788.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	5,282,312.20	3,748,118.82

现金及现金等价物的构成

项目	本期数	上年同期数
一、现金	10,916,004.50	6,970,906.99
其中：库存现金	4,153,493.02	428,566.84
可随时用于支付的银行存款	6,762,511.48	5,828,692.91
可随时用于支付的其他货币资金		713,647.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,916,004.50	6,970,906.99

注：期末其他货币资金为保函保证金，使用收到限制，不作为现金及现金等价物。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式	级次
				直接	间接		
成都欧浦特控制阀门有限公司	全国	成都	仪器仪表销售	60.00%		股权投资	一级子公司
四川广润机电有限公司	全国	成都	仪器仪表销售	100.00%		股权投资	一级子公司
肯浮流体控制(上海)有限公司	全国	上海	仪器仪表销售	100.00%		股权投资	一级子公司
新疆普利特控制设备有限公司	全国	乌鲁木齐市	仪器仪表销售	100.00%		股权投资	一级子公司
普利特控制工程(成都)成都有限公司	成都	成都	仪器仪表销售	100.00%		股权投资	一级子公司
四川呈隆建设工程有限公司	全国	成都	工程的设计与施工	70.00%		股权投资	二级子公司

2、在合营安排和联营企业中的权益

合营企业或联营公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		会计处理方法
				直接	间接	
斯加特流体控制设备(成都)有限公司	全国	成都	控制系统集成	30%		权益法

九、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人情况

1) 存在控制关系的关联方情况

单位名称/姓名	注册地/国籍	与本公司关系	持股比例	备注
肖本河	中国	控股股东	45.75%	实际控制人

2) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 金额单位：万元

单位名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
肖本河	4,738.8929	45.75%			4,738.8929	45.75%

3) 不存在控制关系的关联方情况

关联方名称	与公司关系
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	参股公司（30%）

4) 不存在控制关系的关联方情况

姓名	职务
陶玲莉	董事、营销总监
范春艳	董事、财务总监、董事会秘书
刘震	董事、阀门技术经理
刘玲	肖本河夫人
陈娜	监事会主席
李承鸿	监事
袁雪瑞	职工监事

2、关联交易情况

1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	2018 年 1—6 月	2017 年 1—6 月
斯加特流体控制设备（成都）有限公司		191,947.00
合计		191,947.00

②出售商品、提供劳务

关联方	2018 年 1—6 月	2017 年 1—6 月
斯加特流体控制设备（成都）有限公司		
合计		

③担保

关联方	担保明细
肖本河	详见第四节第（二）部分内容
合计担保金额	5,000,000.00

3、关联往来情况

关联方名称	科目名称	2018 年 1—6 月	2017 年 1—6 月
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	应收账款		13,800.00
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	应付账款		8,683.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止；本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日止；本公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			275,284.64			345,963.34
银行存款：			446,910.28	32,581.81		436,704.58
人民币			267,388.99			221,447.74
美元	27,116.24	6.62	179,509.51	32,580.27	6.61	215,244.82
欧元	1.54	7.65	11.78	1.54	7.81	12.02
其他货币资金			961,000.00			682,822.00
其中：保证金			961,000.00			682,822.00
合 计			1,683,194.92			1,465,489.92

注：期末其他货币资金为保函保证金 961,000.00 元，使用受到限制。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据和应收账款	30,859,652.55	31,906,859.60
其中：应收账款	30,179,652.55	29,196,859.60
应收票据	680,000.00	2,710,000.00

1) 应收票据

A、分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	680,000.00	2,710,000.00
商业承兑汇票		
合计	680,000.00	2,710,000.00

B、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,000,000.00	
合计	29,000,000.00	

注：公司背书或贴现的票据均为银行承兑汇票，不存在被追索风险。

2) 应收款项按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,862,027.00	100.00	1,682,374.45	5.28	30,179,652.55
其中：账龄组合	28,619,789.14	89.82	1,682,374.45	5.88	26,937,414.69

质保金及商业信用期内的款项	3,242,237.86	10.18			3,242,237.86
合 计	31,862,027.09	100.00	1,682,374.45	5.28	30,179,652.55

续表：

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60
其中：账龄组合	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60
质保金及商业信用期内的款项					
合 计	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60

3) 应收账款按账龄组合披露：

账 龄	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	20,046,885.02	70.05			20,046,885.02
1 至 2 年	2,027,843.04	7.09	101,392.15	5.00	1,926,450.89
2 至 3 年	3,345,217.45	11.69	334,521.75	10.00	3,010,695.70
3 至 4 年	2,568,869.33	8.98	642,217.33	25.00	1,926,652.00
4 至 5 年	53,462.16	0.19	26,731.08	50.00	26,731.08
5 年以上	577,512.14	2.02	577,512.14	100.00	
合 计	28,619,789.14	100.00	1,682,374.45	5.88	26,937,414.69

续表：

账 龄	期初余额				净额
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	19,692,909.09	64.21			19,692,909.09

1 至 2 年	3,724,551.28	12.14	186,227.56	5.00	3,538,323.72
2 至 3 年	6,546,644.77	21.35	654,664.48	10.00	5,891,980.29
3 至 4 年	57,414.00	0.19	14,353.50	25.00	43,060.50
4 至 5 年	61,172.00	0.20	30,586.00	50.00	30,586.00
5 年以上	586,675.00	1.91	586,675.00	100.00	
合 计	30,669,366.14	100.00	1,472,506.54	4.80	29,196,859.60

4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单 位 名 称	与本公司 关系	应收账款 期末余额	欠款时间	计提坏账	占应收款总 额的比例%
洪阳治化工程科技有限公司	非关联方	3,460,110.88	2-3 年	346,011.09	10.84
北京冗控科技有限公司	非关联方	2,490,154.05	1 年以内		7.80
太原重工股份有限公司	非关联方	1,800,700.00	1 年以内		5.64
山东宝舜化工科技有限公司	非关联方	1,121,500.00	1 年以内		3.51
杭州杭锅电气科技有限公司	非关联方	986,056.00	1 年以内		3.09
合 计	-	9,858,520.93	-	346,011.09	30.88

5) 坏账准备

年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	计提	其他	转回	转销	
1,472,506.54	209867.91				1,682,374.45

3、其他应收款

1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	5.52	1,680,000.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,778,096.34	5.84	1,778,096.34	100.00	

种 类	期末余额				
	金额	比例%	金额	比例%	金额
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,993,473.14	88.64	167,097.84	6.19	26,826,375.30
其中：账龄组合	23,366,652.56	76.73	167,097.84	7.15	23,199,554.72
质保金及商业信用期内	3,626,820.58	11.91			3,626,820.58
合 计	30,451,569.48	100.00	3,625,194.18	11.90	26,826,375.30

续表：

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,680,000.00	4.85	1,680,000.00	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,778,096.34	5.13	1,778,096.34	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,198,708.48	90.02	97,644.64	0.31	31,101,063.84
其中：账龄组合	26,477,022.58	76.40	97,644.64	0.37	26,379,377.94
质保金及商业信用期内	4,721,685.90	13.62			4,721,685.90
合 计	34,656,804.82	100.00	3,555,740.98	5.13	31,101,063.84

2) 其他应收款按账龄组合披露：

账 龄	期末余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	21,675,012.26	92.76			21,675,012.26
1-2 年	993,383.20	4.25	49,669.16	5.00	943,714.04
2-3 年	554,364.04	2.37	55,436.40	10.00	498,927.64
3-4 年	39,817.00	0.17	9,954.25	25.00	29,862.75
4-5 年	104,076.06	0.45	57,038.03	50.00	52,038.03
5 年以上				100.00	

合 计	23,366,652.56	100.00	167,097.84	0.72	23,199,554.72
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

续表:

账 龄	期初余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	25,724,446.28	97.16			25,724,446.28
1-2年	584,319.20	2.21	29,215.96	5.00	555,103.24
2-3年	14,364.04	0.05	1,436.40	10.00	12,927.64
3-4年	39,817.00	0.15	9,954.25	25.00	29,862.75
4-5年	114,076.06	0.43	57,038.03	50.00	57,038.03
5年以上				100.00	
合 计	26,477,022.58	100.00	97,644.64	0.37	26,379,377.94

3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
质保金	3,279,064.18	3,634,274.19
单位往来款	23,654,475.19	22,308,459.55
个人往来及备用金	3,170,345.37	3,876,192.54
其他	347,684.74	1,282,137.56
合计	30,451,569.48	34,656,804.82

4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单 位 名 称	是否存在关联 方关系	欠款金额	欠款年限	计提 坏账	占其他应收款总 额的比例%
新疆普利特控制设备有限公司	是	8,705,344.20	1年以内		28.59
肯浮流体控制(上海)有限公司	是	6,125,418.00	1年以内		20.12
普利特控制工程(成都)有限公司	是	4,014,126.42	1年以内		13.18
上海莱莫尔电气有限公司	否	3,084,926.00	1年以内		10.13
北京冗控科技有限公司	否	1,687,300.00	1年以内		5.54

合计		23,617,114.62			77.56
----	--	---------------	--	--	-------

5) 坏账准备

年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	计提	其他	转回	转销	
3,555,740.98	69,453.20				3,625,194.18

4、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,635,750.53	0.00	66,635,750.53	66,635,750.53	0.00	66,635,750.53
对联营企业投资	1,578,849.83		1,578,849.83	1,578,849.83		1,578,849.83
合 计	68,214,600.36	0.00	68,214,600.36	68,214,600.36	0.00	68,214,600.36

1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
成都欧浦特控制阀门有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
四川广润机电有限公司	3,139,279.82			3,139,279.82		
肯浮流体控制（上海）有限公司	6,775,285.71			6,775,285.71		
新疆普利特控制设备有限公司	42,099,920.00			42,099,920.00		
普利特控制工程（成都）有限公司	8,621,265.00			8,621,265.00		
合 计	66,635,750.53			66,635,750.53		

2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
斯加特流体控制设备（成都）有限公司	1,578,849.83						1,578,849.83	
小计	1,578,849.83						1,578,849.83	

5、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,366,382.69	30,709,169.02	30,897,241.41	19,774,388.17
其他业务				
合计	37,366,382.69	30,709,169.02	30,897,241.41	19,774,388.17

主营业务收入（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
阀门类产品	7,788,316.24	6,849,626.35	4,039,374.49	3,101,599.30
阀门类配件	1,688,629.27	1,526,490.93	1,056,442.25	798,243.53
仪表类产品	23,971,329.15	19,200,036.87	22,684,156.82	14,148,526.63
整体解决方案	2,075,482.31	1,639,743.20	1,371,625.49	774,562.45
技术服务	1,842,625.72	1,493,271.67	1,745,642.36	951,456.26
合计	37,366,382.69	30,709,169.02	30,897,241.41	19,774,388.17

十四、补充资料

1、报告期非经常性损益情况

项目	本期发生额	上年同期发生额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,410.10	355,066.00
其他营业外收入和支出	-128.25	-95,564.01
非经常性损益总额	26,281.75	259,501.99
减：所得税影响额	6,570.44	64,875.50
非经常性损益净额	19,711.31	194,626.49

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.52%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.54%	-0.04	-0.04

十五、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会批准报出。

北京八叶科技股份有限公司

二〇一八年八月二十一日